

# ÅRSREGNSKAB 2025

for Holbæk Provstiudvalg

i Holbæk Provsti

i Holbæk Kommune

Myndighedskode 4429

CVR-nr. 25053761

Årsregnskabet indeholder:

Provstiudvalgets erklæring  
Revisors erklæring  
Provstiudvalgets forklaringer  
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal  
Årsregnskab for driften i hovedtal  
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal  
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal  
Årsregnskab for reserven i hovedtal  
Forklaring til resultatdisponering  
Finansiell status  
Specifikation af driften  
Specifikation af godkendte projekter  
Specifikation af godkendte anlæg  
Oversigt over faste ejendomme  
Kollektregnskab

**Bilag 1**  
**Bilag 2**

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

### **Provstiudvalgets erklæring**

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Holbæk Provstiudvalg.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2025 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

## Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

### Bemærkninger til årsregnskabet 2025

Resultatet for 2025 udgør et underskud på 426 tkr. Underskuddet er 539 tkr over budget. Beløbet kan i hovedtræk forklares med følgende;

- højere personaleudgifter med 236 tkr som følge af ændringer i stab
- ekstraordinær HR bistand udgør 128 tkr
- ej budgetteret bidrag til skimmelsanering af præstegårde 117 tkr
- dobbelt bidrag til fængselspræst 75 tkr (2024 og 2025 er udgiftsført i 2025)

Resultat efter udbetaling af reservebevillinger udgør et underskud på 667 tkr. Reserven er udbetalt med i alt 5.944 tkr - heraf udgør 1,5 mio kr afregninger til Regnskabsfællesskabet og 2,2 mio kr til lokalt finansierede præster. Den faktiske ligning til reserven udgør for 2025; 5.276 tkr. (1.376 tkr + 3.900 tkr). Den samlede reserve udgør ultimo 2025 163 tkr.

Af den samlede anlægspulje afsat i budget 2025 på 13 mio kr er 9 mio kr afregnet i 2025. De afregnede beløb omfatter godkendte bevillinger fra 2023, 2024 og 2025. Det overskydende beløb er reserveret på egenkapitalen ved resultatdisponeringen. Den samlede reserve til anlægsgøveler udgør ultimo 20,7 mio kr. Heraf er 5 mio kr låst på aftaleindskud.

Præstegårdsvedligeholdelsen er realiseret med omkostninger til opgaver på i alt 1.328 tkr for 2025. Det overskydende beløb fra puljen på 1.172 tkr er reserveret på egenkapitalen til de følgende år. Den samlede reserve til PGV udgør dermed 3.011 tkr.

Formål 2 omfatter kalkning af kirker i samarbejdet. Bevillingen til kalkningen var på 2.268 tkr. Udgifter til kalkning er realiseret med 1.637 tkr. Det resterende beløb er overført til resultatdisponering til kalkning. Reserven udgør herefter 1.607 tkr.

Vedrørende formål 3:

Omkostningerne dækker provstiets udgifter til KViST (skoletjenesten) med 701 tkr samt kateketisk enhed med ca 1.194 tkr.

Formål 6:

De samlede driftsudgifter til administration og fællesudgifter er realiseret over budget med 877 tkr. Det dækker over en stigning i lønudgifter med 391 tkr og en stigning i driftsudgifterne med 487 tkr.

Ændringen i lønudgifterne kan forklares med ændringer i personale. Af stigningen er ca 236 tkr relateret til éngangs udgifter. Ændringer i øvrige lønudgifter udgør i alt 155 tkr.

Driftsudgifterne dækker over aktivitets- og udviklingspulje og andre uforudsete omkostninger. Ej budgetterede omkostninger;

- foredrag PU valg 26 tkr
- personalearrangementer - HR relaterede og pleje; 43 tkr
- præster arrangementer 137 tkr
- diverse forplejning med PU og MR 16 tkr
- diverse vedligeholdelse UC 43 tkr
- EL, vand og varme UC 73 tkr
- pasning provstiets have 19 tkr
- Orø kordegn 66 tkr (fra 2H 2024 - 1H '25 & 2H '25)
- 2 nye PC'ere 20 tkr
- Software, skærme mv 15 tkr
- Rengøring 24 tkr

Lejre Provsti er faktureret med 882 tkr i alt vedrørende delt sekretariatsfunktion. Beløbet indgår som indtægt i formål 6.

Provstiudvalgets formand

Provstiudvalgets formand er med virkning fra 1. november 2025 Jytte Kildegaard.

Formandens månedlige honorar er uændret 3 tkr.

Provstiudvalgskassens negative frie midler skal genetableres ved budget 2027 med 271 tkr.

## Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

PROVSTIUDVALGET HAR DELTAGET I FØLGENDE SAMARBEJDER I 2025:

- Provstikonsulent (2009)
- Det fælles kirkekontor (regnskab 2009, personregistrering 2015)  
- egen bestyrelse (Fællesbestyrelse fra 2023)
- Skoletjenesten (KViST, 2011) - egen bestyrelse
- Fælles annoncering (2011)
- Fælles gudstjenester (2011)
- Fælles efteruddannelse af præster (2011)
- Fælles indkøb el og gas (2011)
- Fælles kalkning (2011)
- Fælles udviklings- og aktivitetsmidler (2011)
- Fælles anlægskonto (2015)
- Den kateketiske enhed (2017)
- Bygningskonsulent (2021)
- Samarbejde med Lejre provsti - fælles provstiadministration (2021)
- HR-konsulent (2023)
- Vedligehold af præstegårde (2023)
- Fælles bestyrelse for samarbejder (2023)

Følgende samarbejder beskrives nærmere nedenfor;

1.

KViST - Skole-kirke samarbejde med Odsherred Provsti og Ringsted-Sorø Provsti.  
Regnskab: Odsherred Provsti

2.

Kalkningssamarbejde i Holbæk Provsti - samarbejde mellem flere sogne i provstiet.  
Regnskab: Holbæk Provsti

3.

Fælles anlægsramme - alle sogne i Holbæk Provsti  
Regnskab: Bogføring sker i den enkelte kirkekasse, hvorefter refusion udbetales af provstiet efter fremsendte bilag på afholdte udgifter inden for bevilling.

4.

Provstiudvalget deltager i samarbejde om fælles aktivitets- og udviklingspulje, fælles annoncering, udarbejdelse af helhedsplaner og fælles gudstjenester. Udgifterne afholdes af Provstikassen.

5.

Det Fælles Kirkekontor - samarbejde mellem flere sogne i provstiet. Regnskab:  
Regnskabssamarbejdet i Holbæk Provsti

6. Provstiudvalget har en samarbejdsaftale med Lejre Provsti om at dele provstimedarbejdere.

Regnskab: Holbæk Provsti

7. Samarbejde om fælles daglig leder i sognene Tølløse, Soderup-Kr Eskilstrup og Ugerløse. Regnskab: Tølløse MHR (Fælles bestyrelse for samarbejder 2023)

8. Regnskabssamarbejdet - samarbejde om fælles regnskabsførerfunktion. Regnskab:  
Regnskabssamarbejdet i Holbæk Provsti (Fælles bestyrelse for samarbejder 2023)

## **Anvendt regnskabspraksis** (Provstiudvalgskasser)

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål og bevillingstyperne drift, projekt, anlæg og reserve.

## **Ændret regnskabspraksis for overgang mellem regnskabsåret 2023 og 2024.**

Indtil regnskabsåret 2024 har provstiudvalgskassen ikke indtægtsført reserve fra 5%-midler, men har placeret disse på balancekonti. Med virkning fra 2024 indtægtsføres de nye reservemidler ved modtagelsen i provstiudvalgskassen. Saldi vedrørende 5%-midler per 31. december 2023 bogføres som primo korrektion 1. januar 2024.

Det er vores opfattelse, at dette giver et mere retvisende billede af de faktiske forhold. Der er ikke foretaget korrektion af tidligere aflagte årsregnskaber.

## **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

## **Resultatopgørelsen**

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder udenfor regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter
- Finansielle poster

**Ekstraordinære poster:** Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

## **Balancen**

### **Aktiver**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

#### **Værdipapirer**

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

#### **Likvide beholdninger**

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

#### **Passiver**

##### **Egenkapital**

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

##### **Hensættelser**

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

##### **Lån**

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

##### **Skyldige omkostninger**

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

# Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>25.776.881,97</b>	<b>13.430.500,00</b>
Indtægter	31.720.773,96	13.430.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.943.891,99	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-5.970.580,21</b>	<b>-2.350.642,00</b>
Indtægter	8.344,45	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.978.924,66	-2.350.642,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.142.516,46</b>	<b>-2.312.996,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-919.510,13	-1.140.305,00
Udgifter, øvrig drift	-1.223.006,33	-1.172.691,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-2.675.568,91</b>	<b>-42.916,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.040,75	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.673.528,16	-42.916,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-2.626.690,42</b>	<b>-2.504.900,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.626.690,42	-2.504.900,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-8.385.804,69</b>	<b>-6.105.594,00</b>
Indtægter	904,03	842.000,00
Udgifter, løn	-3.719.411,90	-4.115.850,00
Udgifter, øvrig drift	-4.667.296,82	-2.831.744,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>Resultat</b>	<b>3.975.721,28</b>	<b>113.452,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	0,00	-5.049.138,29	-5.049.138,29
731105	Ikke forbrugt reserve - overført fra tidligere :	-541.350,01	378.523,21	-162.826,80
731106	Ikke forbrugt præstegårdsvedligeholdelse -	-1.839.269,09	-1.172.019,29	-3.011.288,38
741110	Menighedsrådets frie midler	-3.139.469,13	3.409.578,56	270.109,43
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-15.439.480,79	-200.439,17	-15.639.919,96
741150	Videreførsel af midler til ikke-udført kalkning	-188.635,00	-1.417.921,91	-1.606.556,91
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	-68.083,76	75.695,61	7.611,85
<b>Samlet disponering af samlet resultat</b>		<b>-3.975.721,28</b>		

Årets bevægelser på arv og donationer:	Primo	Disponering	Ultimo
--	-------	-------------	--------

# Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>10.248.000,00</b>	<b>10.248.000,00</b>
Indtægter	10.248.000,00	10.248.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-2.085.475,69</b>	<b>-2.350.642,00</b>
Indtægter	8.344,45	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.093.820,14	-2.350.642,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.142.516,46</b>	<b>-2.312.996,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-919.510,13	-1.140.305,00
Udgifter, øvrig drift	-1.223.006,33	-1.172.691,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-25.088,45</b>	<b>-42.916,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.040,75	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.047,70	-42.916,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-121.442,03</b>	<b>-4.900,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-121.442,03	-4.900,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-6.299.628,41</b>	<b>-5.423.094,00</b>
Indtægter	904,03	842.000,00
Udgifter, løn	-2.981.587,27	-3.433.350,00
Udgifter, øvrig drift	-3.318.945,17	-2.831.744,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>Resultat af driftsbevillingen</b>	<b>-426.151,04</b>	<b>113.452,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

<b>Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:</b>		<b>Primo</b>	<b>Disponering</b>	<b>Ultimo</b>
741110	Menighedsrådets frie midler	-3.139.469,13	3.409.578,56	270.109,43
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrør	-68.083,76	75.695,61	7.611,85
			3.485.274,17	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-3.059.123,13	
			<b>426.151,04</b>	
<b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>				

(\*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)

## Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>3.182.499,96</b>	<b>3.182.500,00</b>
Indtægter	3.182.499,96	3.182.500,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.500.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	-2.500.000,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-2.086.176,28</b>	<b>-682.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-737.824,63	-682.500,00
Udgifter, øvrig drift	-1.348.351,65	0,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>Resultat af projektbevillingen</b>	<b>1.096.323,68</b>	<b>0,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741150 Videreførsel af midler til ikke-udført kalkning	-188.635,00	-1.417.921,91	-1.606.556,91
		-1.417.921,91	
Disponering på tværs af bevillingstype*		321.598,23	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
<b>Samlet disponering af resultat af projektbevillingen</b>		<b>-1.096.323,68</b>	

# Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>13.013.646,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	13.013.646,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-3.885.104,52</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.885.104,52	0,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-2.650.480,46</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.650.480,46	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-2.505.248,39</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.505.248,39	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>Resultat af anlægsbevillingen</b>	<b>3.972.812,63</b>	<b>0,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	0,00	-5.049.138,29	-5.049.138,29
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	-15.439.480,79	-200.439,17	-15.639.919,96
			-5.249.577,46	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		1.276.764,83	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
<b>Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen</b>			<b>-3.972.812,63</b>	

# Årsregnskab for reserven i hovedtal

	<b>Regnskab 2025</b>
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>-667.263,99</b>
Indtægter	5.276.628,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.943.891,99
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
<b>Resultat af reserven</b>	<b>-667.263,99</b>

\* Budgettet er ikke revideret

<b>Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:</b>		<b>Primo</b>	<b>Disponering</b>	<b>Ultimo</b>
731105	Ikke forbrugt reserve - overført fra tidligere år	-541.350,01	378.523,21	-162.826,80
731106	Ikke forbrugt præstegårdsvedligeholdelse -	-1.839.269,09	-1.172.019,29	-3.011.288,38
			-793.496,08	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		1.460.760,07	
			<b>667.263,99</b>	

(\*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

	Saldo før disponering	Disponering	Saldo efter disponering	Saldo efter Ændring disponering	
741110 Menighedsrådets frie midler	-3.139.469,13	3.372.078,56	232.609,43	37.500,00	270.109,43
721110 Opsparing til anlæg	,00	-5.049.138,29	-5.049.138,29		*) vedr ref delt medarb - ændring
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	,00	,00	,00		-5.049.138,29 formål
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	,00		,00		
721150 Langfristet gæld	,00	,00	,00		
731105 Ikke forbrugt reserve - overført fra tidligere år	-541.350,01	378.523,21	-162.826,80		-162.826,80
731106 Ikke forbrugt præstegårdsvedligeholdelse - overfer	-1.839.269,09	-1.172.019,29	-3.011.288,38		-3.011.288,38
731107 Ikke forbrugt reserve - kommune 2	,00		,00		
731108 Ikke forbrugt reserve - kommune 3	,00		,00		
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejd	-15.439.480,79	-200.439,17	-15.639.919,96		-15.639.919,96
741130 Præstegårdens frie midler	,00		,00		
741140 Kirkegårdens frie midler	,00		,00		
741150 Videreførsel af midler til ikke-udført kalkningsarbe	-188.635,00	-1.417.921,91	-1.606.556,91		-1.606.556,91
741160 Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende s	-68.083,76	113.195,61	45.111,85	-37.500,00	7.611,85 medarb ændring
742010 Årsafslutningskonto	-3.975.721,28	3.975.721,28	,00		
<b>Total</b>	<b>-25.192.009,06</b>	<b>,00</b>	<b>-25.192.009,06</b>		<b>-25.192.009,06</b>

**Finansiell status****AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekasse

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

**Aktiver i alt****PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
731105-08	Endnu ikke forbrugt reserve kommune
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter
741160	Videreførsel af ikke forbrugte midler vedrørende samarbejder

**Hensættelser****Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollektter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2025	Ultimo 2025
703.015,74	2.347.675,76
0,00	313.627,84
703.015,74	434.047,92
0,00	1.600.000,00
0,00	0,00
21.925.910,58	24.826.235,97
1.386.936,43	1.246.789,05
0,00	5.049.138,29
19.220.408,01	17.840.275,93
1.318.566,14	690.032,70
<b>22.628.926,32</b>	<b>27.173.911,73</b>
-21.216.287,78	-25.192.009,06
0,00	-5.049.138,29
-2.380.619,10	-3.174.115,18
-3.139.469,13	270.109,43
-15.439.480,79	-15.639.919,96
-188.635,00	-1.606.556,91
-68.083,76	7.611,85
0,00	0,00
0,00	0,00
-1.412.638,54	-1.981.902,67
-1.406.599,54	-1.687.071,67
0,00	-288.000,00
-6.039,00	-6.831,00
<b>-22.628.926,32</b>	<b>-27.173.911,73</b>

## Specifikation af driften

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>
	<b>2025</b>	<b>2025</b>
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>10.248.000,00</b>	<b>10.248.000,00</b>
<b>10 Kirkelig ligning</b>	<b>10.248.000,00</b>	<b>10.248.000,00</b>
Indtægter	10.248.000,00	10.248.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-2.085.475,69</b>	<b>-2.350.642,00</b>
<b>21 Kirkebygning</b>	<b>-2.010.385,13</b>	<b>-2.268.000,00</b>
Indtægter	8.344,45	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.018.729,58	-2.268.000,00
<b>22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)</b>	<b>-13.717,25</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-13.717,25	0,00
<b>24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)</b>	<b>-61.373,31</b>	<b>-82.642,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-61.373,31	-82.642,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.142.516,46</b>	<b>-2.312.996,00</b>
<b>30 Fælles formål</b>	<b>-131.436,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-100.186,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.250,00	0,00
<b>31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger</b>	<b>-95.465,00</b>	<b>-315.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-95.465,00	-315.000,00
<b>32 Kirkelig undervisning</b>	<b>-1.895.615,46</b>	<b>-1.997.996,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-819.324,13	-1.140.305,00
Udgifter, øvrig drift	-1.076.291,33	-857.691,00
<b>35 Kirkekor</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-20.000,00	0,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-25.088,45</b>	<b>-42.916,00</b>
<b>40 Kirkegården</b>	<b>-25.088,45</b>	<b>-42.916,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-2.040,75	0,00
Udgifter, øvrig drift	-23.047,70	-42.916,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>-121.442,03</b>	<b>-4.900,00</b>
<b>50 Fælles formål</b>	<b>-11.156,25</b>	<b>-4.900,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-11.156,25	-4.900,00
<b>51 Præstebolig 1</b>	<b>-110.285,78</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-110.285,78	0,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-6.299.628,41</b>	<b>-5.423.094,00</b>
<b>60 Fælles formål</b>	<b>-1.394.562,71</b>	<b>-1.133.726,00</b>
Indtægter	904,03	0,00
Udgifter, løn	-184.892,87	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.210.573,87	-1.133.726,00
<b>61 Menighedsrådet/provstiudvalget</b>	<b>-1.132.773,03</b>	<b>-1.072.731,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-105.160,00	-119.266,00
Udgifter, øvrig drift	-1.027.613,03	-953.465,00
<b>62 Personale</b>	<b>-3.162.592,41</b>	<b>-2.599.004,00</b>
Indtægter	0,00	842.000,00
Udgifter, løn	-2.691.534,40	-3.314.084,00
Udgifter, øvrig drift	-471.058,01	-126.920,00
<b>66 Personregistrering - kirkelig</b>	<b>-14.326,22</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-14.326,22	0,00
<b>68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg</b>	<b>-33.117,04</b>	<b>-55.376,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-33.117,04	-55.376,00
<b>69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)</b>	<b>-562.257,00</b>	<b>-562.257,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-562.257,00	-562.257,00

## Specifikation af driften

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>
	<b>2025</b>	<b>2025</b>
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

---

## Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2025	2025
<b>P1</b>	<b>Præstegårdssamarbejde</b>	<b>1.172.019,29</b>	<b>0,00</b>
<b>12</b>	<b>Ligning til selvstændige juridiske enheder</b>	<b>2.499.999,96</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	2.499.999,96	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>61</b>	<b>Menighedsrådet/provstiudvalget</b>	<b>-1.327.980,67</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.327.980,67	0,00
<b>P2</b>	<b>HR Samarbejde</b>	<b>-75.695,61</b>	<b>0,00</b>
<b>12</b>	<b>Ligning til selvstændige juridiske enheder</b>	<b>420.000,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	420.000,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>61</b>	<b>Menighedsrådet/provstiudvalget</b>	<b>-495.695,61</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-475.324,63	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-20.370,98	0,00
<b>P3</b>	<b>Fælles daglig leder - MHR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12</b>	<b>Ligning til selvstændige juridiske enheder</b>	<b>262.500,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	262.500,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>61</b>	<b>Menighedsrådet/provstiudvalget</b>	<b>-262.500,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	-262.500,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

## Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
<b>A2</b>	<b>Anlægspulje ligning</b>	<b>13.013.646,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10</b>	<b>Kirkelig ligning</b>	<b>13.013.646,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	13.013.646,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>A10</b>	<b>Sdr Jernløse</b>	<b>-346.675,89</b>	<b>0,00</b>
<b>40</b>	<b>Kirkegården</b>	<b>-346.675,89</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-346.675,89	0,00
<b>A11</b>	<b>Sdr Jernløse, tårn og døre</b>	<b>-37.500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Kirkebygning</b>	<b>-37.500,00</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-37.500,00	0,00
<b>A12</b>	<b>Sod-Kr Eskilst belægn</b>	<b>-879.977,39</b>	<b>0,00</b>
<b>40</b>	<b>Kirkegården</b>	<b>-879.977,39</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-879.977,39	0,00
<b>A13</b>	<b>Anlægspulje udbetaling</b>	<b>-3.575.431,17</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Kirkebygning</b>	<b>-3.575.431,17</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-3.575.431,17	0,00
<b>A14</b>	<b>Anlægspulje udbetaling</b>	<b>-272.173,35</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)</b>	<b>-272.173,35</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-272.173,35	0,00
<b>A15</b>	<b>Anlægspulje udbetaling</b>	<b>-1.199.506,29</b>	<b>0,00</b>
<b>50</b>	<b>Fælles formål</b>	<b>-1.199.506,29</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.199.506,29	0,00

## Specifikation af godkendte anlæg

<b>A16</b>	<b>Anlægspulje udbetaling</b>	<b>-1.049.255,32</b>	<b>0,00</b>
<b>51</b>	<b>Præstebolig 1</b>	<b>-1.049.255,32</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.049.255,32	0,00
<b>A18</b>	<b>Anlægspulje udb KG</b>	<b>-1.423.827,18</b>	<b>0,00</b>
<b>40</b>	<b>Kirkegården</b>	<b>-1.423.827,18</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-1.423.827,18	0,00
<b>A19</b>	<b>Anlægspulje øvrige bygninger</b>	<b>-256.486,78</b>	<b>0,00</b>
<b>58</b>	<b>Øvrige ejendomme</b>	<b>-256.486,78</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-256.486,78	0,00



**Bilag 2: Kollektregnskab**

Beløb

---